



PREFEITURA MUNICIPAL DE TAVARES

Notas Explicativas da Demonstração dos Fluxos de Caixa

Nota 1 – Contexto Operacional: A DFC foi elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos. O resultado final corresponde à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa e mantém compatibilidade com os valores apresentados no Balanço Financeiro.

Nota 2 – Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais: os ingressos compreendem as receitas relativas às atividades operacionais líquidas das respectivas deduções e as transferências recebidas. Já os desembolsos compreendem os pagamentos relativos às atividades operacionais, demonstrando-se os desembolsos de pessoal, as transferências concedidas. Nesse contexto verifica-se que no exercício de 2021, as atividades operacionais geraram um fluxo positivo de R\$ 3.732.853,45, contribuindo para a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. O detalhamento das receitas originárias e derivadas, das transferências recebidas e concedidas e dos desembolsos de pessoal e demais despesas por função, constam em quadros **anexo 1** à DFC.

Nota 3 – Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento: os ingressos são oriundos de receitas de capital e outros desembolsos de financiamentos. Os desembolsos decorrem do pagamento de despesas de aquisição de ativo não circulante (obras, instalações, equipamentos, material permanente, bens imóveis). No exercício de 2021, os ingressos e desembolsos geraram um fluxo negativo de R\$ 1.741.288,43, ou seja, houve mais dispêndios do que receitas, diminuindo a geração líquida de caixa.

Nota 4 – Fluxo de Caixa das atividades de financiamento. Os ingressos são oriundos das Operações de Créditos e seus desembolsos. Os desembolsos decorrem do pagamento de despesas com recursos da operação de crédito. O exercício de 2021, os ingressos e desembolsos geraram um fluxo positivo de R\$408.715,19, ou seja houve mais dispêndios de receitas, aumentando a geração líquida de caixa.

Nota 5 – Geração líquida de Caixa e equivalente de caixa. Em resumo, o resultado desse fluxo representou aumento na geração líquida de caixa do período. R\$ 2.400.280,21

Dejanira Lemos de Souza
CRC -097226/0-1